



## A Móra Ferenc Múzeum 2019. évi költségvetésének szöveges indoklása

2019. évi költségvetés összeállítása során az alapító okiratban megjelölt kötelező feladatok zökkenőmentes ellátáshoz szükséges kiadásokat és a feladatellátás során keletkező bevételeket vettük számításba. A múzeum önként vállalt feladat ellátást 2019-ben sem tervez. A 2019-es költségvetési terv összeállítása során a 2018 évi báziskiadásokkal és az előre látható, tervezhető bevételekkel, kiadásokkal számoltunk.

### Bevételek tervezése

A múzeum 2019-ben 869 199 E/Ft bevétellel tervez, ebből 448 794 E/Ft saját bevétel, 2018. évi tervezett maradvány 88 548 E/Ft, az önkormányzati finanszírozás 331 857 E/Ft. A tervezett bevételek megoszlását az 1. sz. táblázat, részletes tervezetét az indoklás 1. számú melléklete mutatja be.

#### 1. sz. táblázat: 2019. évi tervezett bevételek megoszlása

Megnevezés	Önkormányzati támogatásból		Saját forrásból		Mindösszesen	
	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%
Támogatások ÁHB.	-	-	15 267	2,84%	15 267	1,76%
Értékesítések, szolgáltatások	-	-	329 329	61,29%	329 329	37,89%
ÁFA bevételek	-	-	104 198	19,39%	104 198	11,99%
Előző évi maradvány	-	-	88 548	0,00%	88 548	10,19%
Működési célú pénzeszköz átvétel			-	0,00%	-	0,00%

Önkormányzati finanszírozás	331 857	100,00%	-	0,00%	331 857	38,18%
<b>Mindösszesen</b>	<b>331 857</b>	<b>100,00%</b>	<b>537 342</b>	<b>83,52%</b>	<b>869 199</b>	<b>100,00%</b>
Megnevezés	Önkormányzati támogatásból		Saját forrásból		Mindösszesen	
	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%
Támogatások ÁHB.	-	-	15 267	2,84%	15 267	1,76%
Értékesítések, szolgáltatások	-	-	329 329	61,29%	329 329	37,89%
ÁFA bevételek	-	-	104 198	19,39%	104 198	11,99%
Előző évi maradvány	-	-	88 548	0,00%	88 548	10,19%
Működési célú pénzeszköz átvétel			-	0,00%	-	0,00%
Önkormányzati finanszírozás	331 857	100,00%	-	0,00%	331 857	38,18%
<b>Mindösszesen</b>	<b>331 857</b>	<b>100,00%</b>	<b>537 342</b>	<b>83,52%</b>	<b>869 199</b>	<b>100,00%</b>

**Működési bevételek** tervezésénél – a régészeti tevékenység bevételének kivételével – elsősorban a 2018. évi teljesítést vettük alapul. A 2019-re 2018. évi bázisszinten tervezett bevételek a jegybevétel, bérleti díjak, múzeumi bolt bevételei, restaurálási-, műtárgykölcsönzési-, múzeumpedagógiai-, régészeti folyóirat értékesítés várható bevételei. 2019-ben régészeti tevékenységből várható bevételünk az előző év szintjén teljesül. 2018. évben megkötött és 2019-re áthúzódó nagyobb régészeti szolgáltatással összefüggő szerződéseinket a 2. sz. táblázat tartalmazza.

2. sz. táblázat: Régészeti tevékenységgel összefüggésben előző években megkötött szerződések

Név	Köt.váll. azonosító	Kelte	Nettó érték	ÁFA	Bruttó érték	Tárgy
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	588636/3	2016-11-28	19 664	5 309	24 973	47. sz. főút, Hódmezővásárhely elkerülő szakasz (K047.14) régészeti feltárás
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	589928/3	2016-12-19	36 383	9 824	46 207	Régészeti megfigyelés - 47 sz. főút Hmvhely elkerülő (K047.14)

Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	599284/2	2018-03- 20	38 910	10 505	49 415	67. sz főút 2*2 forgalmi sávok fejlesztése elnevezésű beruházás
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	601265/1	2017-10- 24	2 057	555	2 612	"Kübekháza - Rábe (Szerbia) összekötő út (43112 j. út meghosszabbítása) Kübekháza és a magyar-szerb o. határ közötti szakasz (K431.02)"
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	601712/2	2017-10- 09	8 405	2 269	10 674	"Szeged, Cédrus Liget lakópark" létesítése beruházására vonatkozóan bevonja a Múzeumot az ERD elkészítésébe.
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	601810/1	2017-10- 25	5 008	1 352	6 360	"4451 j. út megerősítése és szélesítése az M43 autópálya Csanádpalotai csomóponttól a Nagylak elkerülőig, és a Nagylak keleti elkerülő útszakasz
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	605549/2	2018-02- 27	706	191	897	Hmvh. Keleti elkerülő út építése - próbafeltárás
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	606631/2	2018-03- 29	17 120	4 622	21 742	Szeged-Hódmezővásárhely tram-train járműtelep építése (V135.04)
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	606689/4	2018-03- 14	1 700	459	2 159	M43 autópálya Nagylak - Csanádpalotai csomópont
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	606692/2	2018-03- 29	5 315	1 435	6 750	Kübekháza-Rábe (Szerbia ) összekötő út (43112 j.út meghosszabbítása ) Kübekháza és a magyar-szerb országhatár közötti szakasz )
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	606693/1	2018-03- 29	13 737	3 709	17 446	M30 autópálya Miskolc - Tornyosnémeti C építési szakasz PST: A030.11
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	606699/1	2018-03- 29	2 669	721	3 390	M30 autópálya Miskolc - Tornyosnémeti C építési szakasz PST: A030.10
Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.	608547/2	2018-03- 29	2 366	639	3 005	Szeged-Hódmezővásárhely tram-train (Szeged-Hmvhely 135. szűk keresztmetszet megszüntetése )
			<b>154 040</b>	<b>41 590</b>	<b>195 630</b>	

ÁFA bevételek, visszatérülések az Általános forgalmi adóról szóló törvény szerint meghatározott mérték alapján került betervezésre.

Eredeti előirányzatként betervezésre került 15 267 E/Ft működési célú államháztartáson belüli támogatás ebből 2018-ben elnyert és ki nem utalt NKA pályázatok támogatás 1 350 E/Ft, IPA Interreg – IPA CBC Hungary – Szerbia pályázati támogatása (43 200 EUR) 13 917 E/Ft.

2019-ben előreláthatólag **felhalmozási bevétele** nem várható a múzeumnak.

Tervezéskor számításunk szerint 2018. évről 88 548 E/Ft **maradványa** fog keletkezni a múzeumnak. A maradvány kötelezettségvállalással terhelt.

A **fenntartó** 2019 évben 331 857 E/Ft támogatás biztosít a múzeum működéséhez. Ennek megoszlását az alábbi táblázat mutatja be.

Önkormányzati támogatás bemutatása

*adatok forintban*

Támogatás megnevezése / Felhasználási helye	Támogatás összege	Felhasználása
<i>Megyeszékhely múzeumok támogatása</i>	<i>147 600 000</i>	
Személyi juttatás		135 468 630
Munkaadói járulékok		26 416 990
<i>Önkormányzati bérek kiegészítése</i>	<i>14 285 620</i>	
<i>Céltámogatások</i>		
<i>Jubileumi jutalom</i>	<i>1 871 370</i>	
Személyi juttatás		1 566 000
Munkaadói járulékok		305 370
<i>Állami támogatáshoz kapcsolódó támogatás</i>	<i>3 000 000</i>	
Személyi juttatás		2 553 000
Munkaadói járulékok		447 000
<i>Járásszékhely múzeumok támogatása 2018</i>	<i>2 100 000</i>	
Beruházási kiadások		2 100 000
<i>Kubinyi Á. Támogatás 2018</i>	<i>12 000 000</i>	
<i>Kubinyi Á. Támogatás 2018 önkormányzati kiegészítése</i>	<i>3 000 000</i>	
Személyi juttatás		1 020 000
Munkaadói járulékok		199 000
Dologi kiadás		2 941 000
Beruházási kiadások		10 840 000
<i>TOP-pályázat miatti költözés és ehhez köthető eszköz beszerzés</i>	<i>38 000 000</i>	
Dologi kiadás		15 050 000
Beruházási kiadások		22 950 000
<i>Fekete Ház Szeged történeti kiállítás megrendezéséhez</i>	<i>10 000 000</i>	

Beruházások		10 000 000
<b>Összes önkormányzati támogatás</b>	<b>231 856 990</b>	<b>231 856 990</b>

## Kiadások tervezése

A múzeum 2019. évi összes kiadását 869 199 E/Ft-ban határoztuk meg, ennek kiemelt kiadási előirányzaton belüli forrásonkénti megoszlását a 3. számú táblázat foglalja össze.

### 3. számú táblázat: Kiadások forrásonként megoszlása

Kiemelt előirányzat	Önkormányzati támogatásból		Saját bevételből		Maradványból		Mindösszesen	
	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%	E/Ft	%
Személyi jellegű kiadások	224 290	67,59%	182 987	40,77%	2 191	2,47%	409 468	47,11%
Munkáltatói járulékok	43 686	13,16%	37 389	8,33%	436	0,49%	81 511	9,38%
Dologi kiadások	17 991	5,42%	201 327	44,86%	79 827	90,15%	299 145	34,42%
Beruházási kiadások	45 890	13,83%	27 091	6,04%	6 094	6,88%	79 075	9,10%
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>331 857</b>	<b>100,00%</b>	<b>448 794</b>	<b>100,00%</b>	<b>88 548</b>	<b>93,12%</b>	<b>869 199</b>	<b>90,90%</b>

## Személyi juttatások

Az intézménynek jelenleg 101,5 fő engedélyezett létszám státusszal rendelkezi. Ebből 53 fő kötelező illetményét önkormányzati támogatásból, 48,5 fő kötelező illetményét saját bevételből finanszírozza az intézmény. A költségvetésben előirányzott önkormányzati támogatás közel 56,49 %-a személyi juttatás finanszírozására kerül felhasználásra. A személyi juttatások előirányzata az engedélyezett létszámkeret fenntartásához szükséges – Kjt. előírásainak betartása mellett – kiadások alapján került meghatározásra. Ezen felül betervezésre kerültek a közalkalmazottakat megillető kötelező költségtérítések. A múzeum a feladatellátásához rendszeresen vesz igénybe megbízási szerződés alapján külső szakértők, szakmai tevékenységes segítő szakemberek szolgáltatásait. A személyi juttatások előirányzatának megoszlását az indoklás 2. számú melléklete tartalmazza.

### **Munkáltatói járulékok**

A költségvetésbe betervezett munkáltatói járulékok a személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adót a rehabilitációs hozzájárulást és a munkáltató által fizetett táppénz-hozzájárulást tartartalmazza. 2019-es költségvetési évet érintő kifizetések után 19,5 %-os mértékkel lett megállapítva. Betervezésre került 2 fő rehabilitációs hozzájárulása, az előző év alapján a munkáltatót terhelő táppénz 1/3, valamint a reprezentációs kiadások után fizetendő adók. A munkáltatói járulékok megoszlása az indoklás 2. számú mellékletében kerül részletezésre.

### **Dologi kiadások**

A dologi kiadások tervezésénél a 2018. évi teljesítésekből indultunk ki. A teljesítéseket korrigáltuk a 2018-ban előfordult egyszeri nagyobb kiadásokkal. Ilyen volt 2018-ban a „Évmilliók Urai” című kiállítás megrendezésének költségei. 2019-ben a múzeum felújítása miatt nagyszabású kiállítást nem tervezünk. Kivétel a Fekete Házban megrendezendő Szeged város történeti kiállítás. 2019-ben a 2. sz. táblázatban bemutatott szerződéseken felül nem várható jelentős régészeti projekt, ezért a 2018-as év szintjén terveztük a gépi és kézi földmunkák alvállalkozói díjait. Az üzemeltetéssel felmerülő kiadásokat a 2018. évi teljesülés alapján állítottuk össze. Itt a felújítás miatt a múzeum központi irányítási részlegének átköltözésével kapcsolatos kiadási terv a költségvetésbe beállításra került. Dologi kiadások részletek bemutatását a 3. számú mellékletben kerül bemutatásra.

### **Beruházások**

2019-ben jelentős beruházással nem számoltunk. Eszközpótlásra beterveztünk az előző évek tapasztalatai alapján. 3 000 E/Ft-ot. A 2018. évi Járásszékhely múzeumok támogatásból 2 100 E/Ft, Kubinyi Á. támogatásból 10 840 E/Ft kerül eszközbeszerzésre felhasználásra. TOP pályázathoz köthetően 22 950 E/Ft beruházást tervezünk. A beruházási kiadások részletek megbontását az indoklás 4. számú melléklete tartalmazza.

### **Költségvetés kiemelt kiadási előirányzatának rovattétel, forrás és kormányzati funkciók szerinti megoszlása**

A költségvetési szöveges indoklásának 5. számú mellékletében a költségvetés kiemelt kiadási előirányzatokon belüli kiadások rovat tétel, forrás és kormányzati funkciók szerinti megbontását mutatja be.

A múzeum a 2019-es költségvetését a fenntartó a 2/2019.(II.20) számú 2019. évi költségvetési rendeletében 448 794 E/Ft saját kiadási és bevételi főösszeggel, 88 548 E/Ft tervezett maradvánnyal és 331 857 E/Ft önkormányzati finanszírozással, összesen 869 199 E/Ft költségvetési főösszeggel fogadta el.

Szeged, 2019. március 8.

Tisztelettel:



Fogas Ottó Attila  
múzeumigazgató

Bevételi előirányzatok tervezése 2019.

Megnevezés	Rovat	2019. évi terv	Önkormányzati támogatás	Előző évi maradvány	Saját intézményi bevétel
Árú és készletértékesítés ellenértéke	B401	5 500	-	-	5 500
Szolgáltatások bevétele	B402	323 738	-	-	323 738
Közvetített szolgáltatás	B403	-	-	-	-
<b>Saját működési bevétel</b>		<b>329 238</b>			<b>329 238</b>
Kiszámlázott ÁFA, ÁFA visszatérülések	B406	104 198	-	-	104 198
Kamatbevétel államháztartáson kívülről	B408	41	-	-	41
Egyéb működési bevételek	B411	50	-	-	50
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	B161	15 267	-	-	15 267
Egyéb működési célú véglegese átvett támogatások ÁHK	B65	-	-	-	-
<b>Intézményi működési bevételek</b>		<b>448 794</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>448 794</b>
Előző évi ktgv. maradvány igénybe vétele	B813	88 548	-	88 548	-
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	B816	331 857	331 857	-	-
<b>Összes bevétel</b>		<b>869 199</b>	<b>331 857</b>	<b>88 548</b>	<b>448 794</b>

Szeged, 2019. március 08.

Borbol

Készítette: Borboláné Szakács Mária



Fogas Ottó Attila  
múzeumigazgató



2019. évi személyi juttatások

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2019. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	0511011	375 462	222 724	2 191	150 547
Normatív jutalmak teljesítése	0511021	1 500	-	-	1 500
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	0511041	4 700	-	-	4 700
Végkielégítés teljesítése	0511051	-	-	-	-
Jubileumi jutalom teljesítése	0511061	1 956	1 566	-	390
Béren kívüli juttatások előirányzata	0511071	3 500	-	-	3 500
Közlekedési költségtérítés teljesítése	0511091	2 000	-	-	2 000
Egyéb költségtérítések teljesítése	0511101	100	-	-	100
Szociális támogatások teljesítése	0511121	500	-	-	500
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	0511131	-	-	-	-
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások teljesítése	051221	18 000	-	-	18 000
Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	051231	1 750	-	-	1 750
<b>Személyi juttatások összesen</b>		<b>409 468</b>	<b>224 290</b>	<b>2 191</b>	<b>182 987</b>

2019. évi munkáltatói járulékok

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2019. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Szociális hozzájárulási adó kiadásai	0521	79 980	43 686	436	35 858
Rehabilitációs hozzájárulás kiadásai	0521	181	-	-	181
Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	0521	500	-	-	500
Táppénz hozzájárulás kiadásai	0521	400	-	-	400
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	0521	450	-	-	450
<b>Munkáltatói járulékok</b>		<b>81 511</b>	<b>43 686</b>		<b>37 389</b>

Szeged, 2019. március 08.

Készítette: Borboláné Szakács Mária



Fogas Ottó Attila  
múzeumigazgató

2019. évi dologi kiadások tervezése

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2019. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	053111	8 941	2 941		6 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	053121	14 950	5 950		9 000
Árubeszerzés teljesítése	053131	3 000	-	-	3 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	053211	1 500	-	-	1 500
Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	053221	1 800	-		1 800
Közüzemi díjak teljesítése	053311	38 164	-		38 164
Vásárolt ételmezés teljesítése	053321	650	-		650
Bérleti és lízingdíjak teljesítése	053331	1 350	-		1 350
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	053341	9 000	-		9 000
Közvetített szolgáltatások előirányzata	053351	-	-		-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	053361	120 022	-	79 827	40 195
Egyéb szolgáltatások teljesítése	053371	16 810	9 100	-	7 710
Egyéb szolgáltatások - biztosítási díjak	053371	250	-	-	250
Kiküldetések kiadásai teljesítése	053411	1 500	-	-	1 500
Reklám- és propagandakiadások teljesítése	053421	550	-	-	550
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	053511	50 858	-	-	50 858
Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése	053521	28 790	-		28 790
Kamatkiadások előirányzata	053531	-	-		-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai előirányzata	053541	10	-		10
Egyéb dologi kiadások teljesítése	053551	1 000	-		1 000
Egyéb elvonások, befizetések előirányzata	0550231	-	-		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	055061	-	-		
<b>Dologi kiadások összesen:</b>		<b>299 145</b>	<b>17 991</b>	<b>79 827</b>	<b>201 327</b>

Szeged, 2019. március 08.

Borbol

Készítette: Borboláné Szakács Mária



Fogas Ottó Attila  
múzeumigazgató

2019. évi felhalmozási kiadások tervezése

Főkönyv megnevezése	Előirányzat számla	2019. évi terv	Önkormányzati támogatásból	Előző évi maradványból	Saját bevételből
Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése	05611	-	-	-	-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05631	5 100	2 100	-	3 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	05641	49 290	33 790	6 094	9 406
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	05671	14 685			14 685
<b>Beruházási kiadások</b>		<b>69 075</b>	<b>35 890</b>	<b>6 094</b>	<b>27 091</b>

Szeged, 2019. március 08.

Készítette: Borboláné Szakács Mária

  
Fogas Ottó Attila  
múzeumigazgató